

(節譯文僅供參考，與原文相較可能不盡完整或有歧異。如本節譯文與英文有任何歧異，應以英文為準。)

(節譯文)

天利 (盧森堡)

可變資本投資公司

註冊辦事處 : 31, Z.A. Bourmicht, L-8070 Bertrange

Grand Duchy of Luxembourg

R.C.S. Luxembourg B 50 216

(下稱「**本公司**」)

致以下基金之股東通知書

天利 (盧森堡) - 泛歐洲 ESG 股票基金

(「本基金」)

重要

2025 年 3 月 17 日

親愛的股東，

重要資訊：名稱及特定 ESG 承諾之變更

謹致函通知您，本公司之董事會（「**董事會**」）將更改本基金之名稱，並對排除政策及其他環境、社會及治理（「**ESG**」）承諾進行若干變更。此等變更將於 2025 年 4 月 28 日（「**生效日**」）生效。

此次變更是因應歐洲證券及市場管理局（「**ESMA**」）近期發布之關於基金名稱使用 ESG 或永續相關術語之指引（ESMA34-472-440）（「**指引**」）。該指引旨在確保使用此類術語之基金就有關其所提倡之負責任投資主題及結果，符合最低量化標準。

以下未特別定義之專有名詞，請參見公開說明書「詞彙」一節所載之定義，公開說明書得於我們的網站 www.columbiathreadneedle.com 之文件資料庫取得。

變更內容為何？

儘管本基金已符合指引之大部分要求，例如符合其環境及社會目標之最低資產比例，但仍未符合其他要求。特別是，若要符合指引要求，須採用歐盟授權規則(EU) 2020/1818 第 12(1)(a)-(g) 條所載之歐盟巴黎協定指標之排除標準。

董事會及投資經理認為，若納入該等排除標準，將大幅改變本基金之特性，並導致多項長期投資被撤資。因此，其決議透過更改基金名稱為「天利（盧森堡） - 泛歐洲股票基金」（CT (Lux) Pan European Equities），使其不受指引約束。

同時，本基金將對提倡環境及社會特徵之方式進行若干調整，以使其方法與依據永續金融揭露規則（「SFDR」）歸類為第 8 條之本公司其他子基金保持一致。

變更內容詳見本通知之附錄。

為何進行此等變更？

遵循指引是對於基金名稱使用永續相關術語之監理要求。我們認為，更名以無須遵循指引係為了本基金股東之最佳利益。這將使本基金能夠繼續依照自 2020 年 10 月起承諾提倡環境及社會特性之既有方式進行管理。

我需要採取什麼行動？

您無需因此等變更採取任何行動，此等變更將自生效日起自動生效。

若我不同意變更，我能採取什麼行動？

股東至遲得於 2025 年 4 月 25 日盧森堡時間 15:00 前透過向註冊處及過戶代理人：International Financial Data Services (Luxembourg) S.A. 提交書面請求買回其持有本基金之股份，而無需任何費用。該等買回或交換請求將依照公開說明書「買回股份」一節之一般方式處理。本公司過戶代理人之聯繫方式如後述。

額外資訊

如您對本通知有任何其他問題，請諮詢您的財務顧問。請注意，我們無法提供財務或稅務建議。

如需進一步資訊，請隨時聯繫本公司之過戶代理人：

International Financial Data Services (Luxembourg) S.A.

地址：49, Avenue J.F Kennedy, L-1855 Luxembourg

電子郵件：ColumbiaThreadneedleenquiries@statestreet.com

董事會

謹致

重要資訊：您的資本正面臨風險。天利（盧森堡）乃盧森堡籍之可變資本投資公司（「本公司」），並由天利管理（盧森堡）有限公司（Threadneedle Management Luxembourg S.A.）管理。此文件不得視為要約、勸誘、諮詢或投資建議。此文件於發行之日係屬有效且得於未經通知之情況下變更。來自外部資源之資訊被認為可茲仰賴，惟無法保證其準確性及完整性。本公司之現行公開說明書、重要投資人資訊文件（KIID）/重要資訊文件（KID）及投資人權利之摘要皆得向管理公司天利管理（盧森堡）有限公司、International Financial Data Services（Luxembourg）S.A.、您的財務顧問及/或於我們的網站 www.columbiathreadneedle.com 上索取英文及/或當地語言（如適用）之版本。此等文件於瑞士得向瑞士代表及付款代理人 CACEIS Bank（位於 Montrouge, Zurich Branch / Switzerland, Bleicherweg 7, CH 8027 Zurich, Suisse）索取。天利管理（盧森堡）有限公司得決定終止行銷本公司之安排。依據金融監督法（Act of Financial Supervision）第 1:107 條之規定，子基金已納入 AFM 保管之登記簿中。天利（盧森堡）於西班牙經國家證券市場委員會（Comisión Nacional del Mercado de Valores（「CNMV」））授權，並於相關 CNMV 註冊處註冊，編號為 177。

(內容與台灣無關，故略譯)

針對分銷商：本文件旨在向分銷商提供有關集團產品及服務之資訊，不適用於進一步發送。針對機構客戶：本文件中之資訊並非財務建議，僅適用於具備適當投資知識並符合監管標準歸類為專業客戶或市場交易對手之人士，且其他任何人不應據此採取行動。

Columbia Threadneedle Investments 為 Columbia 及 Threadneedle 集團公司之全球品牌名稱。

附錄 - 名稱及特定環境及社會特徵之變更

目前名稱	自生效日起之名稱
天利（盧森堡） - 泛歐洲 ESG 股票基金	天利（盧森堡） - 泛歐洲股票基金
目前投資目標及政策（摘錄）	自生效日起之投資目標及政策（摘錄）
泛歐洲ESG股票基金將透過投資於具有強烈或正在改善之環境、社會及治理（ESG）特徵之公司，以達成資本增值。本投資組合主要投資於總部設於歐洲或大部分活動在歐洲的大型公司之股權證券。投資組合並可投資於歐洲較小型公司之股權證券及貨幣市場工具。 ... 提倡環境及社會特徵 投資經理藉由將一系列負責任投資措施納入投資決策過程中提倡環境及社會特徵。此外，投資經理確保投資組合中之公司遵循良好治理實踐。 有關投資組合倡議之環境或社會特徵及其整合於投資流程之資訊，請參見公開說明書之 SFDR RTS 附件。	泛歐洲股票基金將透過主要投資於總部設於歐洲或大部分活動在歐洲的大型公司之股權證券，以達成資本增值。投資組合並可投資於歐洲較小型公司之股權證券及貨幣市場工具。 ... 提倡環境及社會特徵 投資經理藉由將一系列負責任投資措施納入投資決策過程來促進環境和社會特徵，並確保投資組合投資的公司遵循良好的治理實踐。 有關投資組合倡議之環境或社會特徵及其整合於投資流程之資訊，請參見公開說明書之 SFDR RTS 附件。

提倡環境及社會特徵之摘要

本投資組合之投資策略係透過投資具有強烈或正在改善之環境、社會及治理（ESG）特徵之公司來尋求資本增值。

本投資組合旨在就過去 12 個月之滾動期間，使用 Columbia Threadneedle ESG 重要性評等模型（「本模型」），相較可優於 MSCI 歐洲指數。

本模型，由Columbia Threadneedle所有及開發，建立在永續會計標準委員會(SASB®)重要性框架之基礎上，並根據主觀指標確定了各行業中最具財務重要性之ESG風險及機會因素。

投資經理將至少80%之投資組合投資於具有強大或改善之ESG特徵之公司。所有具有較高ESG重要性評等（評等1-3）之公司都被認為符合投資組合所提倡之環境及社會特徵。本投資組合亦得投資於評等較低（評等為4或5）之公司或未經ESG重要性評等模型評估之公司，而這些公司仍被認為符合投資組合提倡之環境及社會特徵，因為儘管有此類評等（或在沒有評等之情形下），投資經理之研究顯示這些公司已經展示了良好之ESG實踐或在ESG實踐方面有改善空間。投資經理得透過實施其議合政策以鼓勵該等改善。

本投資組合不投資於從以下所示行業及活動中獲得收入之公司：

排除門檻

提倡環境及社會特徵之摘要

投資經理人藉由將一系列負責任投資措施納入投資決策過程來促進環境和社會特徵，並確保投資組合投資的公司遵循良好的治理實踐。

本投資組合旨在就過去 12 個月之滾動期間，使用 Columbia Threadneedle ESG 重要性評等模型（「本模型」），相較可優於 MSCI 歐洲指數。

本模型，由Columbia Threadneedle所有及開發，建立在永續會計標準委員會(SASB®)重要性框架之基礎上，並根據主觀指標確定了各行業中最具財務重要性之環境、社會及治理風險及機會因素。

投資經理將至少50%之投資組合投資於具有較高ESG重要性評等之公司。只有投資ESG重要性評等較高之公司之才被認為符合投資組合所提倡之環境及/或社會特徵。於特殊情況下，投資經理得(i)使用自己之研究評估未納入其ESG重要性評等模型之公司，(ii)於認為該評等並不準確時，使用自己之研究評估而不採納ESG重要性評等模型之評等，(iii)與ESG重要性評等較低或未受ESG重要性評等模型涵蓋之公司議合，以期改善，或(iv)納入該等ESG重要性評等較低或未受ESG重要性評等模型涵蓋，惟符合永續投資之公司，以實現此一50%最低限度之承諾。

本投資組合不投資於從以下所示行業及活動中獲得收入之公司：

排除門檻

排除	因素	收入限額
煙草	生產 分銷 零售 供應	5% 15% 15% 50%
石油及天然氣	非常規探勘與生產（包括北極） 常規探勘與生產 石油發電	5% 30% 30%
燃料煤	發電 開採 開發新的燃料煤開採或發電設施	25% 5% 0%
賭博	相關活動	5%
成人娛樂	生產 分銷 零售	5% 5% 5%
爭議性武器	軍事武器 民用武器	5% 5%
核能武器	間接產品及服務	5%
完全排除		
爭議性武器		
核武器 - 直接參與：涉及彈頭與導彈、可分裂物質、專屬零件之發行人		

排除	因素	收入限額
煙草	生產	5%
燃料煤	發電 開採 開發新的燃料煤開採或發電設施	30% 30% 0%
爭議性武器	軍事武器 民用武器	10% 10%
核能武器	間接產品及服務	5%
完全排除		
爭議性武器		
核武器 - 直接參與：涉及彈頭與導彈、可分裂物質、專屬零件之發行人		

本投資組合排除違反投資經理決定之公認國際標準及原則的公司，例如（但不限於）聯合國全球盟約及聯合國工商企業與人權指導原則。

另請參閱公開說明書一般永續性揭露附錄以取得更多資訊。

本投資組合排除違反投資經理決定之公認國際標準及原則的公司，例如（但不限於）聯合國全球盟約及聯合國工商企業與人權指導原則。
另請參閱公開說明書「一般永續性揭露」附錄以取得更多資訊。